

Økonomistatus og fremtid Nørre Djurs Hallen

Vi skriver, da vi igen i år har alvorlige udfordringer med likviditeten. Det har fået os til i samarbejde med vores revisor at analysere på vores regnskaber de senere år for at finde ud af, hvordan vi kan få skabt en bæredygtig økonomi, der også holder i fremtiden.

Den første øvelse gik ud på at finde ud af, hvilke faste udgifter vi har – kort og godt ”hvad det koster at åbne hallen den 1. januar”. Helt overordnet viste den analyse, at vi ikke har råd til vedligehold og reparationer i hallen. Det er desværre en umulig opgave at drive en hal med det aktivitetsniveau, som vi har i Nørre Djurs Hallen uden at der løbende skal bruges penge på vedligehold og reparationer. Derfor kiggede vi på øvrige halleres regnskaber, og faldt over posten ”Langfristet gæld”. Der er Nørre Djurs Hallen den hal, som har mest gæld, der rent faktisk også bliver betalt af på, i kommunen. Et par andre haller har mindre realkreditlån, som afdrages, og flere har rente- og afdragsfri lån hos Norddjurs Kommune.

Nørre Djurs Hallen optog i hhv. 2014 og 2015 to lån på i alt 5,724 mio. kr. (restgæld ca. 4,1 mio. kr.) Lånene blev taget i forbindelse med opførelsen af multihallen, ombygning af køkken og cafeteria og til nyt varme-/ventilationsanlæg i hallen. Begge lån er godkendt af Norddjurs Kommune, som også har stillet garanti for lånene.

Vi var allerede i 2016 /2017 sat under administration af Norddjurs Kommune, hvor der blev tilført 150.000 kr. i ekstraordinært driftstilskud samt et ekstraordinært anlægstilskud ifbm. køkkenrenoveringen på 586.000 kr. Desuden blev der bevilget et lån på 400.000,- kr., som vi siden har tilbagebetalt.

Siden har vi i 2023/2024 og 2025 modtaget i alt 850.000 kr. i ekstraordinære driftstilskud, dvs. 1 mio. kr. i alt. Derudover har vi fået tilbageført ca. 900.000 kr. i forkert afregnet moms og lønsumsafgift i 2018 og 2019, som er gået direkte ind i driften – penge som jo egentlig var en form for opsparing..... Nørre Djurs Håndboldklub har ligeledes været behjælpelig med at låne os i alt 500.000 kr.

Det vil altså sige, at vi i perioden siden lånene blev optaget har fået tilført ca. 2.000.000,- kr. hvoraf 500.000,- er lån. I samme periode og til dd. har vi betalt 3,2 mio kr. i renter og afdrag på lån og driftskredit i banken.

Dvs. at vi som eksempel har fået beregnet vores tilskud på fuldstændig samme vilkår som en kollegahal, som har et rente- og afdragsfrit lån hos NDK på ca. 4,6 mio kr.. Så er det jo ikke så mærkeligt, at vi ikke kan få økonomien til at hænge sammen, når vi for det samme tilskud skal bruge næsten 300.000,- kr. om året på renter og afdrag.....

Sidste år havde vi som bekendt en vandskade først på året, som dels endte med at koste hallen ca. 80.000,- kr. Vi fik på forkant bevilget et beløb af Norddjurs Kommune til dækning af skaderne, og det rakte desværre ikke. Udover underdækningen af skaden, er der lagt et

betydeligt antal timer i udbedringen af skaden. Timer som vi skulle have haft håndværkere til, hvis ikke vi havde både en håndværkeruddannet halinspektør og medhjælper (praktik og løntilskud) henover 2024.

Ovenstående analyse viser, at vores likviditetsproblemer hovedsageligt skal findes i vores belåning, og at vi bruger ca. 15-20% af vores tilskud på renter og afdrag. Tilbageførslen af forkert afregnet moms og lønsumsafgift til driften har gjort, at vi nåede til 2023 før det for alvor begyndte at gå galt.....

Ny tilskudsmodel

Vi har gået positivt til arbejdet med den nye tilskudsmodel i den forvisning om, at vi langt om længe kunne få ligestillet hallerne. Det viser sig dog efterhånden ret tydeligt, at vi er langt fra den ligestilling, som vi havde håbet på. Beregningen af tilskud står vi helt inde for, at den er ens for alle haller. Men differentieringen ift. aktiviteter samt hallernes belåning er stadig ikke taget ind i modellen.

Aktivitetstilskuddet bliver stadig ikke differentieret i forhold til hvor rengøringskrævende aktiviteterne er. Men den mængde harpiks, som vi har i Nørre Djurs Hallen, er det en betydelig merudgift.

Vi har lige være nødt til at leje en gulvvasker, da den gamle var udtjent, og krævede et nyt batteri til xxxx kr. Det er absolut billigste løsning at leje en ny, og det koster 2.600,- om måneden. Samtidig skal vi have lakeret gulvet i julepausen i år, da vi allerede har trukket det ét år. Det er en omkostning på omkring 60.000,- kr.

Belåningen af hallerne er vidt forskellig, og der er meget stor forskel på at skulle bruge omkring 300.000,- kr. om året på renter og afdrag, i forhold til at det ikke er en del af budgettet. For Nørre Djurs Hallens vedkommende bruger vi 16% af vores tilskud på tilbagebetaling af lån!

Løsning

Løsningen er, at vi får forudbetalt 4. kvartals tilskud hurtigst muligt. Djurslands Bank har igen bevilget os et overtræk på kassekreditten indtil 1. oktober, og vi sender igen i omegnen af 10.000,- kr. afsted i renter til banken.....

Derudover søger vi Norddjurs Kommune om et rente- og afdragsfrit lån, så vi kan indfri kommunekreditlån og tilbagebetale NDHK lån på 500.000,- kr., lån hos Djurs Sport og SuperBrugsen på hver 100.000,- kr. samt en nulstilling af driftskreditten 440.000,- kr. – i alt 5,24 mio. kr.

For at vores likviditet skal komme i balance igen har vi jf. medsendte likviditetsbudgetter brug for ekstraordinært driftstilskud i 2025 på 440.000,- kr.

Det vil være en bæredygtig løsning for hallens økonomi, og vil give os mulighed for at begynde på en frisk og drifte vores hal på forsvarlig vis.

Fremtiden

Som det ses af medsendte budget for 2026 kan vi med en nulstilling af vores gæld incl. driftskredit drifte hallen, og med en fuldt indfaset ny tilskudsmodel, vil vi se ind i en fremtid, hvor vi kan drive hallen på forsvarlig vis.

Det kræver, at vi til stadighed er opmærksom på udgiftsniveauet. I øjeblikket er vi i gang med at se på cafeteriadriften, hvor der har været vigende omsætning, så åbningstiderne er reduceret kraftigt til fordel for en drikkevareautomat. Derudover arbejder vi på flere fronter for at reducere udgifterne og gøre dem mere forudsigelige, f.eks. ved at leje en gulvvasker incl. al service og reparation fremfor et køb. Reparation og vedligehold har også fuld fokus, men det er desværre en post, der er svær at styre i en gammel hal med megen aktivitet og dermed meget slitage.

På indtægtssiden arbejder vi også i flere retninger. Bl.a. har vi været og er fortsat i dialog med et par virksomheder om køb af navnet på hallen.

Vi har et abonnementsprodukt til sommerhusene og lokalbefolkningen i området, som går på en fast årlig pris (1.250,- kr.) for at kunne anvende hallens faciliteter hele året. Vi er så småt i gang, men har desværre ikke haft midlerne til at få markedsført produktet. Det vil med 3000 sommerhuse ”i baghaven” kunne bidrage væsentligt til økonomien, hvis/når bare en lille procentdel køber produktet.

Hvis og når det lykkes os at komme videre med salg af abonnementerne, vil det også kræve en del mere ekstra arbejde for halinspektøren, og som det ser ud lige nu, er det ikke muligt at pålægge ham flere timer.

Vi har lavet aftale med Peter S.’s firma Djursfad om frikøb af Peter 2 måneder årligt, for at kompensere for den tid, som Peter bruger på egen virksomhed. Det betyder også, at vi for at opretholde serviceniveauet i hallen og for at bruge Peter ”rigtigt” skal ud og finde en halmedhjælper, da vi efterhånden har aktivitet i hallen året rundt, og i lange perioder hen over vinteren, er der aktiviteter 7 dage om ugen.

Vi har desværre et tag på multisalen, som er utæt. Vi har ikke medtaget det i budgettet, da vi forventer at søge halinvesteringspuljen efter nytår.

Vi har i år lavet om på hallens vedtægter for at imødegå den nye tilskudsmodel, hvor der jo er en forventning om og et behov for, at hallerne jo også skal ud og lave egne indtægter. Vi har fået sat en god og udviklingsorienteret bestyrelse sammen, der er klar på at der skal være aktivitet i hallen året rundt, og vi er klar til forhåbentlig at begynde på en frisk og få arbejdsro til at få skabt en endnu mere aktiv og attraktiv Nørre Djurs Hal.